

# **Settore 1° - Affari Generali e Finanziari**

**processo / Servizio anagrafe e Stato Civile - Protocollo  
funzione****area di rischio****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

**misure di prevenzione**

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificare la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>			alto	

Attuazione verifiche periodiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

**misure di prevenzione**

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione verifiche periodiche in sede di controllo successivo

**processo / Segreteria-Elettorale-Istruzione- Economato**  
**funzione****area di rischio****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

**misure di prevenzione**

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificare la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>			alto	

Attuazione verifiche periodiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****07. Erogazione di sovvenzioni e contributi****criticità potenziali**

- Individuazione discrezionale dei beneficiari;
- ripetizione del riconoscimento dei contributi ai medesimi soggetti

**misure di prevenzione**

- regolamentazione dei criteri di concessione ( predeterminazione dei criteri in appositi bandi, per le situazioni di bisogno ricorrente, negli altri casi standardizzazione dei criteri secondo parametri costanti)
- motivazione nell'atto di concessione dei criteri di erogazione, ammissione e assegnazione
- redazione dell'atto di concessione in modo chiaro e comprensibile con un linguaggio semplice
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente"
- espressa motivazione in ordine ai tempi di evasione della pratica, nel caso in cui non si rispetti l'ordine di acquisizione al protocollo.

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di

**grado di discrezionalità**

altri organi

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

**misure di prevenzione**

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****01. Acquisizione e progressione del personale****criticità potenziali**

- previsioni di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari;
- abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;
- irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;
- omessa o incompleta verifica dei requisiti
- determinazione dei requisiti al fine di assicurare la partecipazione di specifici soggetti
- interventi ingiustificati di modifica del bando

**misure di prevenzione**

- Al fine di evitare che i bandi siano modellati su caratteristiche specifiche di un determinato potenziale concorrente, i requisiti richiesti dal responsabile del servizio e la tipologia di prove da inserire nel bando, sono definite congiuntamente, dal responsabile dell'ufficio personale, dal segretario generale e dal responsabile del servizio a cui la risorsa è destinata
- acquisizione dichiarazione assenza di cause di incompatibilità
- verifica delle motivazioni che possano avere determinato la eventuale ridefinizione dei requisiti per la partecipazione
- verifica delle motivazioni che possano avere generato eventuali revoche del bando

**attività consultiva o di controllo****grado di discrezionalità**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

vincolata da norme o procedure

### programmazione e indirizzo politico

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>	■	■	■	■

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

### area di rischio

#### 05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza

##### criticità potenziali

- ricorso immotivato alla deroga
- affidamento ingiustificato a favore di soggetti che non abbiano i requisiti previsti dalla legge
- affidamento abituale e ricorrente pur se in deroga alle norme di legge
- incompleta definizione dell'oggetto della prestazione a causa dell'urgenza

##### misure di prevenzione

- motivazione del ricorso alla deroga o alla somma urgenza
- motivazione in ordine alla individuazione del soggetto affidatario
- verifica della completezza del contratto, convenzione o incarico ai fini della verifica della regolare esecuzione

### attività consultiva o di controllo

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

### grado di discrezionalità

parzialmente vincolata da norme o procedure

### programmazione e indirizzo politico

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>	■	■	■ alto	■

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

### area di rischio

#### 14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni

##### criticità potenziali

- discrezionalità nella individuazione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- discrezionalità nella determinazione delle somme o dei vantaggi da attribuire
- inadeguatezza della documentazione per l'accesso ai vantaggi che può determinare eventuali disparità di trattamento

##### misure di prevenzione

- determinazione preventiva dei criteri per la definizione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- determinazione preventiva delle criteri per la determinazione delle somme da attribuire
- definizione della documentazione e della modulistica
- verifica del rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione

### attività consultiva o di controllo

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

### grado di discrezionalità

vincolata da norme o procedure

### programmazione e indirizzo politico

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**processo / Servizio Sociale**  
**funzione**

**area di rischio****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

**misure di prevenzione**

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>			alto	

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****07. Erogazione di sovvenzioni e contributi****criticità potenziali**

- Individuazione discrezionale dei beneficiari;
- ripetizione del riconoscimento dei contributi ai medesimi soggetti

**misure di prevenzione**

- regolamentazione dei criteri di concessione ( predeterminazione dei criteri in appositi bandi, per le situazioni di bisogno ricorrente, negli altri casi standardizzazione dei criteri secondo parametri costanti)
- motivazione nell'atto di concessione dei criteri di erogazione, ammissione e assegnazione
- redazione dell'atto di concessione in modo chiaro e comprensibile con un linguaggio semplice
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente"
- espressa motivazione in ordine ai tempi di evasione della pratica, nel caso in cui non si rispetti l'ordine di acquisizione al protocollo.
- predisposizione scheda di sintesi , a corredo di ogni pratica, con l'indicazione dei requisiti e delle condizioni richieste e verificate

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di

**grado di discrezionalità**

altri organi

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza****criticità potenziali**

- ricorso immotivato alla deroga
- affidamento ingiustificato a favore di soggetti che non abbiano i requisiti previsti dalla legge
- affidamento abituale e ricorrente pur se in deroga alle norme di legge
- incompleta definizione dell'oggetto della prestazione a causa dell'urgenza

**misure di prevenzione**

- motivazione del ricorso alla deroga o alla somma urgenza
- motivazione in ordine alla individuazione del soggetto affidatario
- verifica della completezza del contratto, convenzione o incarico ai fini della verifica della regolare esecuzione

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>			alto	

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni****criticità potenziali**

- discrezionalità nella individuazione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- discrezionalità nella determinazione delle somme o dei vantaggi da attribuire
- inadeguatezza della documentazione per l'accesso ai vantaggi che può determinare eventuali disparità di trattamento

**misure di prevenzione**

- determinazione preventiva dei criteri per la definizione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- determinazione preventiva delle criteri per la determinazione delle somme da attribuire
- definizione della documentazione e della modulistica
- verifica del rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**processo / Servizio Ragioneria**  
**funzione****area di rischio****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

**misure di prevenzione**

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>			alto	

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****08. Affidamento di incarichi professionali****criticità potenziali**

- eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico;
- carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto;
- ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto;
- mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto

**misure di prevenzione**

- conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica
- comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico
- attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo)
- acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato e del compenso previsto

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di

**grado di discrezionalità**

altri organi

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

**misure di prevenzione**

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>			alto	

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****01. Acquisizione e progressione del personale****criticità potenziali**

- previsioni di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari;
- abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;
- irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;
- omessa o incompleta verifica dei requisiti
- determinazione dei requisiti al fine di assicurare la partecipazione di specifici soggetti
- interventi ingiustificati di modifica del bando

**misure di prevenzione**

- Al fine di evitare che i bandi siano modellati su caratteristiche specifiche di un determinato potenziale concorrente, i requisiti richiesti dal responsabile del servizio e la tipologia di prove da inserire nel bando, sono definite congiuntamente, dal responsabile dell'ufficio personale, dal segretario generale e dal responsabile del servizio a cui la risorsa è destinata
- acquisizione dichiarazione assenza di cause di incompatibilità
- verifica delle motivazioni che possano avere determinato la eventuale ridefinizione dei requisiti per la partecipazione
- verifica delle motivazioni che possano avere generato eventuali revoche del bando

**attività consultiva o di controllo****grado di discrezionalità**

l'attività è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

vincolata da norme o procedure

### programmazione e indirizzo politico

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>	■		■	■

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

### area di rischio

#### 05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza

##### criticità potenziali

- ricorso immotivato alla deroga
- affidamento ingiustificato a favore di soggetti che non abbiano i requisiti previsti dalla legge
- affidamento abituale e ricorrente pur se in deroga alle norme di legge
- incompleta definizione dell'oggetto della prestazione a causa dell'urgenza

##### misure di prevenzione

- motivazione del ricorso alla deroga o alla somma urgenza
- motivazione in ordine alla individuazione del soggetto affidatario
- verifica della completezza del contratto, convenzione o incarico ai fini della verifica della regolare esecuzione

##### attività consultiva o di controllo

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

##### grado di discrezionalità

parzialmente vincolata da norme o procedure

### programmazione e indirizzo politico

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>	■	■	■ alto	■

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

### area di rischio

#### 11. Emissione mandati di pagamento

##### criticità potenziali

- pagamenti di somme non dovute
- mancato rispetto dei tempi di pagamento
- pagamenti effettuati senza il rispetto dell'ordine cronologico
- mancata verifica di Equitalia
- pagamento dei crediti pignorati

##### misure di prevenzione

- pubblicazione sul sito dei tempi di pagamento
- pubblicazione di tutte le determinazioni
- verifica a campione da parte dei revisori dei conti sulle procedure di spesa
- possibilità da parte dei creditori di accedere alle informazioni sullo stato della procedura di pagamento

##### attività consultiva o di controllo

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

##### grado di discrezionalità

vincolata da norme o procedure

### programmazione e indirizzo politico

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**processo / Servizio Tributi**  
**funzione****area di rischio****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

**misure di prevenzione**

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****08. Affidamento di incarichi professionali****criticità potenziali**

- eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico;
- carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto;
- ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto;
- mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto

**misure di prevenzione**

- conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica
- comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico
- attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo)
- acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato e del compenso previsto

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di

**grado di discrezionalità**

altri organi

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

**misure di prevenzione**

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>			alto	

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza****criticità potenziali**

- ricorso immotivato alla deroga
- affidamento ingiustificato a favore di soggetti che non abbiano i requisiti previsti dalla legge
- affidamento abituale e ricorrente pur se in deroga alle norme di legge
- incompleta definizione dell'oggetto della prestazione a causa dell'urgenza

**misure di prevenzione**

- motivazione del ricorso alla deroga o alla somma urgenza
- motivazione in ordine alla individuazione del soggetto affidatario
- verifica della completezza del contratto, convenzione o incarico ai fini della verifica della regolare esecuzione

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

#### area di rischio

### 14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni

#### criticità potenziali

- discrezionalità nella individuazione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- discrezionalità nella determinazione delle somme o dei vantaggi da attribuire
- inadeguatezza della documentazione per l'accesso ai vantaggi che può determinare eventuali disparità di trattamento

#### misure di prevenzione

- determinazione preventiva dei criteri per la definizione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- determinazione preventiva delle criteri per la determinazione delle somme da attribuire
- definizione della documentazione e della modulistica
- verifica del rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione

#### attività consultiva o di controllo

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

#### grado di discrezionalità

vincolata da norme o procedure

#### programmazione e indirizzo politico

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

#### area di rischio

### 15. Attività sanzionatorie (multe, ammende, sanzioni)

#### criticità potenziali

- eventuale discrezionalità riguardo all'applicazione delle sanzioni
- eventuale discrezionalità nella determinazione della misura della sanzione
- eventuale ingiustificata revoca o cancellazione della sanzione

#### misure di prevenzione

- verifica del rispetto delle norme di legge in ordine all'applicazione delle sanzioni
- verifica delle motivazioni che abbiamo determinato la revoca o la cancellazione

#### attività consultiva o di controllo

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

#### grado di discrezionalità

vincolata da norme o procedure

#### programmazione e indirizzo politico

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

# **Settore 2° - Gestione Territorio e Patrimonio**

**processo / funzione** **Urbanistica - Lavori Pubblici - Ambiente - Patrimonio****area di rischio****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

**misure di prevenzione**

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****06. Autorizzazioni****criticità potenziali**

- carenza di informazione ai fini della presentazione dell'istanza
- disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza, in relazione alla verifica di atti o del possesso di requisiti richiesti
- rilascio dell'autorizzazione
- mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza
- discrezionalità nella definizione e accertamento dei requisiti soggettivi
- discrezionalità definizione e accertamento dei requisiti oggettivi
- mancato rispetto dei tempi di rilascio

**misure di prevenzione**

- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'assenza di ulteriori elementi ostativi al rilascio dell'autorizzazione, anche con riferimento alle norme relative all'ambiente, alla pianificazione urbanistica, ecc.
- verifica della regolarità della eventuale occupazione di suolo pubblico o privato
- verifica della regolarità dei pagamenti delle somme dovute ai fini dell'esercizio dell'attività commerciale
- attestazione in ordine all'espletamento di ogni esame eventualmente richiesto da controinteressati
- attestazione dell'avvenuta comparazione nel caso di più istanze relative alla stessa autorizzazione
- informazione trasparente sui riferimenti normativi

- facile accessibilità alla documentazione e modulistica richiesta per il rilascio dell'autorizzazione
- verifica della trattazione delle pratiche nel rispetto dell'ordine cronologico di presentazione
- verifica del rispetto del termine finale del procedimento

**attività consultiva o di controllo**

l'attività è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****08. Affidamento di incarichi professionali****criticità potenziali**

- eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico;
- carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto;
- ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto;
- mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto

**misure di prevenzione**

- conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica
- comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico
- attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo)
- acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato e del compenso previsto

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

**misure di prevenzione**

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione

- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustifichino la quantificazione delle somme da liquidare

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza****criticità potenziali**

- ricorso immotivato alla deroga
- affidamento ingiustificato a favore di soggetti che non abbiano i requisiti previsti dalla legge
- affidamento abituale e ricorrente pur se in deroga alle norme di legge
- incompleta definizione dell'oggetto della prestazione a causa dell'urgenza

**misure di prevenzione**

- motivazione del ricorso alla deroga o alla somma urgenza
- motivazione in ordine alla individuazione del soggetto affidatario
- verifica della completezza del contratto, convenzione o incarico ai fini della verifica della regolare esecuzione

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****04. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura negoziata****criticità potenziali**

- definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa;
- ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni;
- abuso del provvedimento di revoca della procedura al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario;
- elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento delle concessioni al fine di agevolare un particolare soggetto;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia

- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- ingiustificata revoca della procedura
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento

### misure di prevenzione

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

#### attività consultiva o di controllo

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

#### grado di discrezionalità

vincolata da norme o procedure

#### programmazione e indirizzo politico

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

### area di rischio

#### 03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta

#### criticità potenziali

- definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- ammissione ingiustificata di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire indebiti profitti;
- ingiustificata revoca del bando di gara;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- inadeguatezza o eccessiva discrezionalità nelle modalità di effettuazione dei sopralluoghi
- rispetto della normativa in merito agli affidamenti di energia elettrica, gas, carburanti rete ed extrarete, combustibile per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile (se previsto)
- rispetto del benchmark di convenzioni e accordi quadro Consip se esistenti

### misure di prevenzione

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

#### attività consultiva o di controllo

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

#### grado di discrezionalità

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica****criticità potenziali**

- discrezionalità nel rinnovo se previsto il ricorso all'avviso pubblico
- incompletezza delle modalità di esecuzione della concessione
- mancata o incompleta definizione dei canoni o dei corrispettivi a vantaggio dell'amministrazione pubblica
- mancata o incompleta definizione di clausole risolutive o penali
- mancata o incompleta definizione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella verifica dei requisiti soggettivi
- mancata o incompleta verifica dei requisiti oggettivi

**misure di prevenzione**

- fissazione dei requisiti soggettivi e oggettivi per il rilascio della concessione
- definizione del canone in conformità alle norme di legge o alle stime sul valore del bene concesso
- definizione delle regole tecniche per la quantificazione oggettiva del canone
- predisposizione di un modello di concessione tipo
- previsione di clausole di garanzia e penali in caso di mancato rispetto delle prescrizioni contenute nella concessione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****13. Attività svolte sulla base di autocertificazioni e soggette a controllo (SCIA)****criticità potenziali**

- mancata effettuazione dei controlli
- effettuazione di controlli sulla base di criteri discrezionali che non garantiscono parità di trattamento
- disomogeneità nelle valutazioni

**misure di prevenzione**

- Formalizzazione dei criteri statistici per la creazione del campione di pratiche da controllare (controllo formale su tutte le Scia; controllo a campione su quanto autocertificato).
- Definizione di informazioni chiare e accessibili sui requisiti, presupposti e modalità di avvio della Scia
- procedura informatizzata che garantisca la tracciabilità delle istanze

**attività consultiva o di controllo**

l'attività è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni****criticità potenziali**

- discrezionalità nella individuazione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- discrezionalità nella determinazione delle somme o dei vantaggi da attribuire
- inadeguatezza della documentazione per l'accesso ai vantaggi che può determinare eventuali disparità di trattamento

**misure di prevenzione**

- determinazione preventiva dei criteri per la definizione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- determinazione preventiva delle criteri per la determinazione delle somme da attribuire
- definizione della documentazione e della modulistica
- verifica del rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****15. Attività sanzionatorie (multe, ammende, sanzioni)****criticità potenziali**

- eventuale discrezionalità riguardo all'applicazione delle sanzioni
- eventuale discrezionalità nella determinazione della misura della sanzione
- eventuale ingiustificata revoca o cancellazione della sanzione

**misure di prevenzione**

- verifica del rispetto delle norme di legge in ordine all'applicazione delle sanzioni
- verifica delle motivazioni che abbiamo determinato la revoca o la cancellazione

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva



Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**processo / funzione** **SUE - SUAP****area di rischio****06. Autorizzazioni****criticità potenziali**

- carenza di informazione ai fini della presentazione dell'istanza
- disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza, in relazione alla verifica di atti o del possesso di requisiti richiesti
- rilascio dell'autorizzazione
- mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza
- discrezionalità nella definizione e accertamento dei requisiti soggettivi
- discrezionalità definizione e accertamento dei requisiti oggettivi
- mancato rispetto dei tempi di rilascio

**misure di prevenzione**

- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'assenza di ulteriori elementi ostativi al rilascio dell'autorizzazione, anche con riferimento alle norme relative all'ambiente, alla pianificazione urbanistica, ecc.
- verifica della regolarità della eventuale occupazione di suolo pubblico o privato
- verifica della regolarità dei pagamenti delle somme dovute ai fini dell'esercizio dell'attività commerciale
- attestazione in ordine all'espletamento di ogni esame eventualmente richiesto da controinteressati
- attestazione dell'avvenuta comparazione nel caso di più istanze relative alla stessa autorizzazione
- informazione trasparente sui riferimenti normativi
- facile accessibilità alla documentazione e modulistica richiesta per il rilascio dell'autorizzazione
- verifica della trattazione delle pratiche nel rispetto dell'ordine cronologico di presentazione
- verifica del rispetto del termine finale del procedimento

**attività consultiva o di controllo**

l'attività è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****13. Attività svolte sulla base di autocertificazioni e soggette a controllo (SCIA)****criticità potenziali**

- mancata effettuazione dei controlli
- effettuazione di controlli sulla base di criteri discrezionali che non garantiscono parità di trattamento
- disomogeneità nelle valutazioni

**misure di prevenzione**

- Formalizzazione dei criteri statistici per la creazione del campione di pratiche da controllare (controllo formale su tutte le Scia; controllo a campione su quanto autocertificato).
- Definizione di informazioni chiare e accessibili sui requisiti, presupposti e modalità di avvio della Scia
- procedura informatizzata che garantisca la tracciabilità delle istanze

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni****criticità potenziali**

- discrezionalità nella individuazione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- discrezionalità nella determinazione delle somme o dei vantaggi da attribuire
- inadeguatezza della documentazione per l'accesso ai vantaggi che può determinare eventuali disparità di trattamento

**misure di prevenzione**

- determinazione preventiva dei criteri per la definizione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- determinazione preventiva delle criteri per la determinazione delle somme da attribuire
- definizione della documentazione e della modulistica
- verifica del rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****15. Attività sanzionatorie (multe, ammende, sanzioni)****criticità potenziali**

- eventuale discrezionalità riguardo all'applicazione delle sanzioni
- eventuale discrezionalità nella determinazione della misura della sanzione
- eventuale ingiustificata revoca o cancellazione della sanzione

**misure di prevenzione**

- verifica del rispetto delle norme di legge in ordine all'applicazione delle sanzioni
- verifica delle motivazioni che abbiamo determinato la revoca o la cancellazione

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				



**processo / Servizi Esterni (cimitero, manutenzione patrimonio, ecc.)  
funzione****area di rischio****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

**misure di prevenzione**

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****06. Autorizzazioni****criticità potenziali**

- carenza di informazione ai fini della presentazione dell'istanza
- disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza, in relazione alla verifica di atti o del possesso di requisiti richiesti
- rilascio dell'autorizzazione
- mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza
- discrezionalità nella definizione e accertamento dei requisiti soggettivi
- discrezionalità definizione e accertamento dei requisiti oggettivi
- mancato rispetto dei tempi di rilascio

**misure di prevenzione**

- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'assenza di ulteriori elementi ostativi al rilascio dell'autorizzazione, anche con riferimento alle norme relative all'ambiente, alla pianificazione urbanistica, ecc.
- verifica della regolarità della eventuale occupazione di suolo pubblico o privato
- verifica della regolarità dei pagamenti delle somme dovute ai fini dell'esercizio dell'attività commerciale
- attestazione in ordine all'espletamento di ogni esame eventualmente richiesto da controinteressati
- attestazione dell'avvenuta comparazione nel caso di più istanze relative alla stessa autorizzazione
- informazione trasparente sui riferimenti normativi

- facile accessibilità alla documentazione e modulistica richiesta per il rilascio dell'autorizzazione
- verifica della trattazione delle pratiche nel rispetto dell'ordine cronologico di presentazione
- verifica del rispetto del termine finale del procedimento

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****08. Affidamento di incarichi professionali****criticità potenziali**

- eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico;
- carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto;
- ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto;
- mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto

**misure di prevenzione**

- conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica
- comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico
- attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo)
- acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato e del compenso previsto

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

**misure di prevenzione**

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione

- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>			alto	

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza****criticità potenziali**

- ricorso immotivato alla deroga
- affidamento ingiustificato a favore di soggetti che non abbiano i requisiti previsti dalla legge
- affidamento abituale e ricorrente pur se in deroga alle norme di legge
- incompleta definizione dell'oggetto della prestazione a causa dell'urgenza

**misure di prevenzione**

- motivazione del ricorso alla deroga o alla somma urgenza
- motivazione in ordine alla individuazione del soggetto affidatario
- verifica della completezza del contratto, convenzione o incarico ai fini della verifica della regolare esecuzione

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>			alto	

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****04. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura negoziata****criticità potenziali**

- definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa;
- ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni;
- abuso del provvedimento di revoca della procedura al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario;
- elusione delle regole di affidamento degli appalti, mediante l'improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento delle concessioni al fine di agevolare un particolare soggetto;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia

- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- ingiustificata revoca della procedura
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento

### misure di prevenzione

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

#### attività consultiva o di controllo

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

#### grado di discrezionalità

vincolata da norme o procedure

#### programmazione e indirizzo politico

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

### area di rischio

#### 03. Affidamento di lavori, servizi o forniture > € 40.000 con procedura aperta

#### criticità potenziali

- definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione);
- accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolare gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
- uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;
- ammissione ingiustificata di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire indebiti profitti;
- ingiustificata revoca del bando di gara;
- discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione
- discrezionalità nella definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche
- previsione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di verifica delle prestazioni
- discrezionalità nella definizione delle modalità e tempi di pagamento delle controprestazioni
- eventuale contiguità tra l'amministrazione e il soggetto fornitore
- eventuale ricorrenza degli affidamenti ai medesimi soggetti
- indebita previsione di subappalto
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- inadeguatezza o eccessiva discrezionalità nelle modalità di effettuazione dei sopralluoghi
- rispetto della normativa in merito agli affidamenti di energia elettrica, gas, carburanti rete ed extrarete, combustibile per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile (se previsto)
- rispetto del benchmark di convenzioni e accordi quadro Consip se esistenti

### misure di prevenzione

- esplicitazione dei requisiti di ammissione in modo logico, ragionevole e proporzionale in modo da assicurare sia la massima partecipazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare la qualità della prestazione richiesta
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione

#### attività consultiva o di controllo

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

#### grado di discrezionalità

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>	■	■	■	■

**area di rischio****12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica****criticità potenziali**

- discrezionalità nel rinnovo se previsto il ricorso all'avviso pubblico
- incompletezza delle modalità di esecuzione della concessione
- mancata o incompleta definizione dei canoni o dei corrispettivi a vantaggio dell'amministrazione pubblica
- mancata o incompleta definizione di clausole risolutive o penali
- mancata o incompleta definizione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella verifica dei requisiti soggettivi
- mancata o incompleta verifica dei requisiti oggettivi

**misure di prevenzione**

- fissazione dei requisiti soggettivi e oggettivi per il rilascio della concessione
- definizione del canone in conformità alle norme di legge o alle stime sul valore del bene concesso
- definizione delle regole tecniche per la quantificazione oggettiva del canone
- predisposizione di un modello di concessione tipo
- previsione di clausole di garanzia e penali in caso di mancato rispetto delle prescrizioni contenute nella concessione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>	■	■	■	■

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****15. Attività sanzionatorie (multe, ammende, sanzioni)****criticità potenziali**

- eventuale discrezionalità riguardo all'applicazione delle sanzioni
- eventuale discrezionalità nella determinazione della misura della sanzione
- eventuale ingiustificata revoca o cancellazione della sanzione

**misure di prevenzione**

- verifica del rispetto delle norme di legge in ordine all'applicazione delle sanzioni
- verifica delle motivazioni che abbiamo determinato la revoca o la cancellazione

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**processo / Servizio Polizia Municipale - Commercio - Notifiche**  
**funzione**

**area di rischio**

**02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000**

**criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

**misure di prevenzione**

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificare la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>	■	■	■ alto	■

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio**

**06. Autorizzazioni**

**criticità potenziali**

- carenza di informazione ai fini della presentazione dell'istanza
- disparità di trattamento nella fase di accettazione ed esame dell'istanza, in relazione alla verifica di atti o del possesso di requisiti richiesti
- rilascio dell'autorizzazione
- mancato rispetto della cronologia nell'esame dell'istanza
- discrezionalità nella definizione e accertamento dei requisiti soggettivi
- discrezionalità definizione e accertamento dei requisiti oggettivi
- mancato rispetto dei tempi di rilascio

**misure di prevenzione**

- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi del soggetto a cui viene rilasciata l'autorizzazione
- attestazione dell'assenza di ulteriori elementi ostativi al rilascio dell'autorizzazione, anche con riferimento alle norme relative all'ambiente, alla pianificazione urbanistica, ecc.
- verifica della regolarità della eventuale occupazione di suolo pubblico o privato
- verifica della regolarità dei pagamenti delle somme dovute ai fini dell'esercizio dell'attività commerciale
- attestazione in ordine all'espletamento di ogni esame eventualmente richiesto da controinteressati
- attestazione dell'avvenuta comparazione nel caso di più istanze relative alla stessa autorizzazione
- informazione trasparente sui riferimenti normativi

- facile accessibilità alla documentazione e modulistica richiesta per il rilascio dell'autorizzazione
- verifica della trattazione delle pratiche nel rispetto dell'ordine cronologico di presentazione
- verifica del rispetto del termine finale del procedimento

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>	■	■	■	■

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****08. Affidamento di incarichi professionali****criticità potenziali**

- eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico;
- carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto;
- ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto;
- mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto

**misure di prevenzione**

- conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica
- comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico
- attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo)
- acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato e del compenso previsto

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>	■	■	■	■

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

**misure di prevenzione**

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione

- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****05. Affidamento di lavori, servizi o forniture, in deroga o somma urgenza****criticità potenziali**

- ricorso immotivato alla deroga
- affidamento ingiustificato a favore di soggetti che non abbiano i requisiti previsti dalla legge
- affidamento abituale e ricorrente pur se in deroga alle norme di legge
- incompleta definizione dell'oggetto della prestazione a causa dell'urgenza

**misure di prevenzione**

- motivazione del ricorso alla deroga o alla somma urgenza
- motivazione in ordine alla individuazione del soggetto affidatario
- verifica della completezza del contratto, convenzione o incarico ai fini della verifica della regolare esecuzione

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****12. Concessione dell'uso di aree o immobili di proprietà pubblica****criticità potenziali**

- discrezionalità nel rinnovo se previsto il ricorso all'avviso pubblico
- incompletezza delle modalità di esecuzione della concessione
- mancata o incompleta definizione dei canoni o dei corrispettivi a vantaggio dell'amministrazione pubblica
- mancata o incompleta definizione di clausole risolutive o penali
- mancata o incompleta definizione di clausole di garanzia
- discrezionalità nella verifica dei requisiti soggettivi
- mancata o incompleta verifica dei requisiti oggettivi

**misure di prevenzione**

- fissazione dei requisiti soggettivi e oggettivi per il rilascio della concessione
- definizione del canone in conformità alle norme di legge o alle stime sul valore del bene concesso
- definizione delle regole tecniche per la quantificazione oggettiva del canone
- predisposizione di un modello di concessione tipo
- previsione di clausole di garanzia e penali in caso di mancato rispetto delle prescrizioni contenute nella concessione

- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti soggettivi
- attestazione dell'avvenuta verifica dei requisiti oggettivi

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>	■	■	■	■

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****13. Attività svolte sulla base di autocertificazioni e soggette a controllo (SCIA)****criticità potenziali**

- mancata effettuazione dei controlli
- effettuazione di controlli sulla base di criteri discrezionali che non garantiscono parità di trattamento
- disomogeneità nelle valutazioni

**misure di prevenzione**

- Formalizzazione dei criteri statistici per la creazione del campione di pratiche da controllare (controllo formale su tutte le Scia; controllo a campione su quanto autocertificato).
- Definizione di informazioni chiare e accessibili sui requisiti, presupposti e modalità di avvio della Scia
- procedura informatizzata che garantisca la tracciabilità delle istanze

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>	■	■	■	■

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****15. Attività sanzionatorie (multe, ammende, sanzioni)****criticità potenziali**

- eventuale discrezionalità riguardo all'applicazione delle sanzioni
- eventuale discrezionalità nella determinazione della misura della sanzione
- eventuale ingiustificata revoca o cancellazione della sanzione

**misure di prevenzione**

- verifica del rispetto delle norme di legge in ordine all'applicazione delle sanzioni
- verifica delle motivazioni che abbiamo determinato la revoca o la cancellazione

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

# **Servizio Contenzioso**

**processo / Servizio Contenzioso**  
**funzione****area di rischio****02. Affidamento di forniture, servizi, lavori < € 40.000****criticità potenziali**

- rischio di preventiva determinazione del soggetto a cui affidare la fornitura o il servizio o i lavori;
- mancato rispetto del principio di rotazione dei fornitori, laddove possibile;
- rapporti consolidati fra amministrazione e fornitore;
- mancata o incompleta definizione dell'oggetto;
- mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo;
- mancato ricorso al Mercato Elettronico e strumenti Consip;
- mancata comparazione di offerte
- abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento
- anomalia nella fase di acquisizione delle offerte che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento

**misure di prevenzione**

- motivazione sulla scelta della tipologia dei soggetti a cui affidare l'appalto
- esplicitazione dei requisiti al fine di giustificarne la loro puntuale individuazione
- specificazione dei criteri di aggiudicazione in modo da assicurare parità di trattamento
- definizione certa e puntuale dell'oggetto della prestazione, con riferimento a tempi, dimensioni e modalità di attuazione a cui ricollegare il diritto alla controprestazione o l'attivazione di misure di garanzia o revoca
- prescrizione di clausole di garanzia in funzione della tipicità del contratto
- indicazione puntuale degli strumenti di verifica della regolarità delle prestazioni oggetto del contratto
- indicazione del responsabile del procedimento
- acquisizione delle dichiarazioni relative alla inesistenza di cause di incompatibilità, conflitto di interesse od obbligo di astensione
- certificazione dell'accesso al MEPA o dell'eventuale deroga
- attribuzione del CIG (codice identificativo gara)
- attribuzione del CUP se prevista (codice unico di progetto) se previsto
- verifica della regolarità contributiva DURC

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****08. Affidamento di incarichi professionali****criticità potenziali**

- eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico;
- carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto;
- ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto;
- mancanza di utilizzo dell'albo, laddove ciò sia previsto

**misure di prevenzione**

- conferimento incarico mediante procedura a evidenza pubblica
- comunicazione al/i revisore/i dei conti se richiesto, in relazione al valore dell'incarico
- attribuzione incarico con previsioni di verifica (cronoprogramma attuativo)
- acquisizione all'atto dell'incarico della dichiarazione di assenza di incompatibilità
- pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di curriculum vitae dell'incaricato e del compenso previsto

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di

**grado di discrezionalità**

altri organi

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****10. Liquidazione di somme per prestazioni di servizi, lavori o forniture****criticità potenziali**

- assenza o incompletezza della verifica riguardo alla regolarità della prestazione
- mancata applicazione di penali nel caso in cui ricorra la fattispecie
- mancata verifica delle disponibilità delle somme da liquidare
- mancata corrispondenza delle somme liquidate rispetto alle previsioni convenute
- mancata verifica della regolarità contributiva dell'operatore economico (DURC)

**misure di prevenzione**

- attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione
- riferimento alle somme impegnate e attestazione della disponibilità effettiva delle somme da liquidare
- annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività non è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>			alto	

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo

**area di rischio****14. Attribuzione di vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni****criticità potenziali**

- discrezionalità nella individuazione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- discrezionalità nella determinazione delle somme o dei vantaggi da attribuire
- inadeguatezza della documentazione per l'accesso ai vantaggi che può determinare eventuali disparità di trattamento

**misure di prevenzione**

- determinazione preventiva dei criteri per la definizione dei soggetti a cui destinare vantaggi economici, agevolazioni ed esenzioni
- determinazione preventiva delle criteri per la determinazione delle somme da attribuire
- definizione della documentazione e della modulistica
- verifica del rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione

**attività consultiva o di controllo**

l'attività non è soggetta a pareri o controlli da parte di altri organi

**grado di discrezionalità**

parzialmente vincolata da norme o procedure

**programmazione e indirizzo politico**

l'attività è oggetto di indirizzo politico

	discrezionalità	pareri / controlli	indirizzo	valutazione complessiva
<b>valutazione del rischio</b>				

Attuazione di verifiche in sede di controllo successivo